

N. 4490
TAB. 14
ANNESSE 178

CAMERA DEI DEPUTATI

DISEGNO DI LEGGE

APPROVATO DAL SENATO DELLA REPUBBLICA

il 14 novembre 2003 (v. stampato Senato n. 2513)

PRESENTATO DAL MINISTRO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

(TREMONTI)

Bilancio di previsione dello Stato per l'anno finanziario 2004
e bilancio pluriennale per il triennio 2004-2006

TABELLA n. 14

**Stato di previsione del Ministero per i
beni e le attività culturali per l'anno finanziario 2004**

ANNESSE N. 178

CONTO CONSUNTIVO

SOCIETÀ ITALIANA AUTORI ED EDITORI — SIAE — ROMA

ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

PAGINA BIANCA

ANNESSO N. 178

**allo stato di previsione del Ministero per i beni e le attività culturali
per l'anno finanziario 2004**

CONTO CONSUNTIVO

SOCIETÀ ITALIANA AUTORI ED EDITORI "SIAE"

ESERCIZIO FINANZIARIO 2002

PAGINA BIANCA

RENDICONTO FINANZIARIO 2002

PARTE I - ENTRATE

PARTE II - USCITE

PAGINA BIANCA

BILANCIO 2002 IN UNITA' DI EURO	Esercizio 2002	Esercizio 2001
STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
B) IMMOBILIZZAZIONI		
I) Immobilizzazioni immateriali		
3) Diritti brevetto Industriale e diritti utilizzazione opere dell'ingegno	1.615.320	814.212
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	60.494	272.863
7) Altre immobilizzazioni immateriali	126.924	935.312
Totale Immobilizzazioni immateriali	1.802.738	2.022.387
II) Immobilizzazioni materiali		
1) Terreni e fabbricati	115.957.713	115.932.545
fondo ammortamento	-20.628.444	-17.190.526
	95.329.269	98.742.019
2) Impianti e macchinari	12.741.961	12.537.036
Fondo ammortamento	-7.584.042	-6.708.130
	5.157.919	5.828.906
3) Attrezzature industriali e commerciali	22.789.397	23.134.426
Fondo ammortamento	-18.284.058	-18.851.881
	4.505.339	4.282.545
5) Immobilizzazioni in corso e acconti		195.402
Totale Immobilizzazioni materiali	104.992.527	109.048.872
III) Immobilizzazioni finanziarie		
2) Crediti verso altri		
a) rate scadenti nell'esercizio successivo		862.213
b) rate scadenti oltre l'esercizio successivo		2.361.496
	2.832.565	3.223.709
3) Altri titoli		
a) rubriche " patrimoniali" (a copertura riserve)	10.609.467	6.189.040
b) rubrica " Falli" (a copertura TFR)	24.709.845	29.436.678
c) rubrica altri titoli immobilizzati	19.213.000	
	54.532.312	35.625.718
d) rubrica "Fs"	29.480.271	4.391.244
	84.012.583	40.016.962
Totale Immobilizzazioni finanziarie	86.845.148	43.240.671
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	193.640.413	154.311.930
C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I) Rimanenze		
4) Prodotti finiti e merci (magazzino biglietti e fascicoli/registri)	435.801	589.088
II) Crediti		
1) Verso clienti		
a) verso soci, iscritti e mandanti		
1) verso soci, iscritti e mandanti per quote sociali e contributi annui	2.700.048	1.518.725
f.do svalutazione cred.per quote sociali	-1.029.298	-542.278
	1.670.750	976.447
2) verso soci, iscritti e mandanti per anticipi	58.697.419	54.952.419
	60.368.169	55.928.866
b) per compensi copia privata	251.924	219.039
c) verso Agenzia delle Entrate e Regione Sicilia	7.592.619	7.722.292
d) verso altri mandanti (enti vani)	5.586.006	4.829.924
e) verso utilizzatori	22.674.711	12.909.303
f) verso diversi	244.916	273.892
Totale crediti verso clienti	96.718.345	81.883.316

BILANCIO 2002 IN UNITA' DI EURO STATO PATRIMONIALE segue ATTIVO	Esercizio 2002	Esercizio 2001
5) Verso altri		
a) verso dipendenti	35.961	218.984
b) verso erario	33.219.566	36.951.635
c) verso banche		
1) verso banche	2.899	37.745
2) verso banche Fs	8.693	2.026
	11.592	39.771
d) altri crediti		
1) altri crediti	8.409.947	10.925.689
2) altri crediti Fs	17.763	31.530
	8.427.710	10.957.219
Totale crediti verso altri	41.694.829	48.167.609
Totale crediti	138.413.174	130.050.925
III) Att. Finanziarie che non costit. immob.		
6) Altri titoli	90.830.970	5.165.000
Totale att. Finanz. che non costit. immob. ni	90.830.970	5.165.000
IV) Disponibilità liquide		
1) Depositi bancari e postali		
a) depositi bancari e postali Siae	438.671.531	488.239.477
interessi bancari e postali Siae	1.504.499	2.114.753
b) depositi bancari Fs	12.837.549	41.271.756
interessi bancari Fs	70.229	262.003
	453.083.808	531.887.989
3) Denaro e valori in cassa	12.340	13.062
Totale disponibilità liquide	453.096.148	531.901.051
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	682.776.093	667.706.064
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI		
a) ratei e risconti attivi	6.134.502	1.222.662
b) ratei e risconti attivi Fs	815.487	300.542
TOTALE RATEI E RISCONTI ATTIVI	6.949.989	1.523.204
TOTALE ATTIVO	883.366.495	823.541.198
CONTI D'ORDINE		
a) Garanzie di esercenti in deposito	3.271.948	3.529.966
b) Canoni leasing	623.612	770.344
TOTALE CONTI D'ORDINE	3.895.560	4.300.310
TOTALE GENERALE	887.262.055	827.841.508

BILANCIO 2002 IN UNITA' DI EURO STATO PATRIMONIALE PASSIVO	Esercizio 2002	Esercizio 2001
A) PATRIMONIO NETTO		
III) Riserve di rivalutazione		
1) rivalutazione ex L. 30/12/1991 n. 413	4.435.961	4.435.961
2) rivalutazione ex L. 21/11/00 n. 342	50.714.168	50.714.168
Totale Riserve di rivalutazione	55.150.129	55.150.129
VI) Riserve statutarie		
1) riserva permanente		
a) riserva permanente	5.461.921	4.084.723
b) riserva permanente/Fs	0	2.866.024
	5.461.921	6.950.747
2) riserva straordinaria	2.281.585	1.164.387
Totale Riserve statutarie	7.743.506	8.115.134
VII) ALTRE RISERVE		
1) riserva da conversione lira/euro	237	236
Totale altre riserve	237	236
VIII) Disavanzo portato a nuovo	0	0
IX) Risultato di esercizio	7.947.012	2.754.396
TOTALE PATRIMONIO NETTO	70.840.884	66.019.895
B) FONDI PER RISCHI E ONERI		
1) Per trattamenti di quiescenza e obblighi simili		
a) indennità di fine rapporto mandatarî	25.647.761	26.170.696
b) premi fine rapporto accertatori esterni	806.156	584.003
d) compensi integrativi fine attività accertamento dipendenti	897.956	833.484
Totale per trattamenti di quiescenza e obblighi simili	27.351.873	27.588.183
2) Per imposte	0	0
3) Altri		
a) Fondo solidarietà		
1) fondo pagamento prestazioni	3.202.242	6.919.581
2) fondo patrimoniale	6.108.180	6.108.180
3) fondo vincolato prest.solidanistiche future	33.320.680	33.320.680
4) riserva permanente	2.866.024	0
	45.497.126	46.348.441
b) rischi su titoli		
1) rischi su titoli	0	0
2) rischi su titoli Fs	0	0
	0	0
c) per rischi connessi all'attività di gest.	19.303.572	15.840.085
d) per esodo volontario	137.049	137.049
e) per previdenza integrativa dipendenti	0	3.873.427
g) per contributi assistenziali	112.086	197.286
Totale altri fondi	65.049.833	66.396.288
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI	92.401.706	93.984.471
C) TFR DI LAVORO SUBORDINATO (F.A.I.L.)	40.945.703	40.967.707

Bilancio 2002 IN UNITA' DI EURO CONTI PATRIMONIALI PASSIVO	Esercizio 2002	Esercizio 2001
DEBITI		
3) Debiti verso banche		
a) verso banche	2 871	6 049
b) verso banche Fs	225	241
Totale debiti verso banche	3.096	6.290
6) Debiti verso fornitori		
a) verso fornitori	13 747 145	8 154 127
b) verso fornitori Fs	7 352	17 940
Totale debiti verso fornitori	13.754.497	8.172.067
11) Debiti tributari		
a) debiti tributari	5 821 886	9 147 497
Totale debiti tributari	5.821.886	9.147.497
12) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	5.665.735	2.647.649
13) Altri debiti		
a) verso iscritti, soci, mandanti e aventi causa	590 925 430	548 021 535
b) verso diversi per "compensi copia privata"	8 463 477	10.579.622
c) verso Agenzia delle Entrate e Regione Sicilia	29 184	22 461
d) verso altri mandanti (Enti vari)	2 016 392	4 670 486
e) verso esercenti ed altri per depositi provvisori e cauzionali	20 487 393	19 514 936
f) verso organi e organismi societari diversi	56 699	37 787
g) verso dipendenti	6 364 719	3 434 528
h) debiti diversi		
1) debiti diversi	5 900 387	4 589 561
2) debiti diversi Fs	140.245	118 396
3) diritti d'autore in attesa di incasso	6 040 632	4 707 957
Totale debiti diversi	18 744 479	11 425 857
Totale altri debiti	24 785 111	16 133 814
Totale altri debiti	653.128.405	602.415.169
TOTALE DEBITI	678.373.619	622.388.672
RATEI E RISCONTI PASSIVI	804.583	180.453
a) ratei e risconti passivi	701 818	138 343
b) ratei e risconti passivi Fs	102 765	42 110
TOTALE RATEI E RISCONTI PASSIVI		
TOTALE PASSIVO	883.366.495	823.541.198
CONTI D'ORDINE		
a) garanzie di esercenti in deposito	3 271 948	3 529 966
b) Canoni leasing	623 612	770 344
TOTALE CONTI D'ORDINE	3.895.560	4.300.310
TOTALE GENERALE	887.262.055	827.841.508

BILANCIO 2002 IN UNITA' DI EURO CONTO ECONOMICO	Esercizio 2002	Esercizio 2001
A) VALORE DELLA PRODUZIONE		
1) Ricavi e proventi delle vendite e delle prestazioni		
a) quote sociali e servizi connessi	6.745.797	5.959.481
b) provvigioni su incassi per:		
1) diritti d'autore e servizi d'istituto	78.712.579	78.212.577
2) pubblico registro cinematografico	52.671	52.955
3) registro pubblico speciale per i programmi per elaboratore	58.541	53.030
	78.823.791	78.318.562
c) rimborso spese per servizio "copia privata"	657.772	752.841
d) compensi per servizi e aggi su incassi per servizi delegati da Agenzia delle Entrate e Regione Sicilia		
1) Compensi servizi da Convenzione Ag. Delle Entrate	35.507.489	32.598.862
2) aggi su riscossioni a stralcio di imposte spettacoli e dd.dd.	26.347	151.822
	35.533.836	32.750.684
e) compensi e aggi per servizi delegati Enti vari		
1) aggi per servizi delegati da Enti vari	1.251.259	1.195.740
2) servizi delegati da enti locali	0	26.384
3) compensi per collaborazione Rai	262.537	310.134
4) compensi per collaborazione Enpals	6.678.128	4.708.788
5) compensi per convezione INPS	1.580.600	0
6) compensi servizio noleggio	1.558.956	0
	11.331.480	6.241.046
f) altri ricavi e proventi per vendite e prestazioni		
1) ricavi per vendite biglietti e fascicoli/registri	1.516.378	1.768.730
2) diritti di segreteria	2.716.297	2.797.292
3) punzonatura biglietti	403.511	341.300
4) diritti di vidimazione	9.261.805	9.951.316
	13.897.991	14.858.638
Totale ricavi e proventi delle prestazioni	146.990.667	138.881.252
5) Altri ricavi e proventi		
a) fitti attivi	1.062.400	964.811
b) Fondo Solidarietà		
1) deduzione solidanstica art. 13 Statuto		8.867.991
2) contributo solidaristico art.20 Statuto		105.069
3) proventi diversi F.s.		142.260
	0	9.115.320
c) altri proventi	3.606.904	6.433.899
Totale altri ricavi e proventi	4.669.304	16.514.030
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	151.659.971	155.395.282
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		
6) Per acquisti		
a) beni destinati alla vendita	1.965.629	1.781.190
b) beni e materiali di consumo vari	940.788	945.744
Totale per acquisti	2.906.417	2.726.934
7) Per servizi		
a) mandatarî		
1) compensi e contributi previdenziali	35.547.845	30.219.111
2) accantonamento al fondo indennità fine rapporto	2.996.974	3.103.721
	38.544.819	33.322.832
b) accertatori esterni		
1) compensi e contributi previdenziali	1.242.215	1.203.574
2) accantonamento al fondo premi fine incarico	286.034	101.430
	1.528.249	1.305.004

BILANCIO 2002 IN UNITA' DI EURO CONTO ECONOMICO	Esercizio 2002	Esercizio 2001
c) lavorazioni presso terzi	2.015.810	1.696.519
d) consulenze e prestazioni professionali		
1) prestazioni professionali	2.702.850	2.259.301
2) consulenze	64.261	469.383
3) selezione e addestramento del personale	208.760	99.781
	2.975.871	2.828.465
e) servizi diversi		
1) servizi diversi	11.808.294	10.568.167
2) servizi diversi Fs	0	4.818
	11.808.294	10.572.985
f) organi sociali e organismi societari diversi	210.193	236.246
Totale per servizi	57.083.236	49.962.051
8) Per godimento beni di terzi		
a) immobili di terzi	1.135.006	1.172.022
b) noleggio e affitto beni e attrezz. varie	1.011.875	894.156
Totale per godimento beni di terzi	2.146.881	2.066.178
9) Per il personale		
a) compensi fissi		
1) compensi fissi	52.248.431	50.353.712
2) compensi per attività ispettiva, lavori straordinari e van	5.379.951	4.587.954
	57.628.382	54.941.666
b) oneri sociali	13.671.617	12.936.500
c) T.F.R. (accantonamento fail)	5.423.315	4.752.490
d) trattamento di quiescenza e simili: compensi integrativi fine attività di accertamento	94.391	80.124
e) altri costi		
1) transazioni		100.510
2) costi diversi	1.036.024	341.240
3) oneri previdenza integrativa dipendenti	1.036.024	774.685
	1.036.024	1.216.435
Totale per il personale	77.853.729	73.927.215
10) Ammortamenti e svalutazioni		
a) ammortamento immobilizzazioni immateriali	1.970.572	2.060.758
b) ammortamento immobilizzazioni materiali	6.296.531	6.815.923
c) svalutazione immobilizzazioni	82.056	
d) Svalutazione cred. iscr. att. circ. e disp. liquide	695.122	309.872
Totale ammortamenti e svalutazioni	9.044.281	9.186.553
11) Variazione rimanenze di biglietti e fascicoli/registri		
a) rimanenze iniziali	589.088	657.681
b) rimanenze finali	-435.801	-589.088
Totale variazione rimanenze di biglietti e fascicoli/registri	153.287	68.593
12) Accantonamenti per rischi ed oneri		
a) accantonamento al fondo rischi connessi all'attività di gestione	4.090.253	10.952.462
b) accantonamento ai fondi per contr. assistenz.	0	197.286
Totale accantonamenti per rischi ed oneri	4.090.253	11.149.748
14) Oneri diversi di gestione		
a) contribuzione integrativa Fondo Pensioni	3.963.455	4.017.169
b) Fondo Solidarietà		
1) prestazioni	0	8.507.122
2) oneri vari	0	15.402
3) accantonamento al fondo vincolato prestazioni solidaristiche	0	2.611.224
	0	11.133.748

BILANCIO 2002 IN UNITA' DI EURO CONTO ECONOMICO	Esercizio 2002	Esercizio 2001
c) contributi straordinari a soci e iscritti	0	60.942
d) spese di rappresentanza	91.514	59.997
e) attività Siae in ambito internazionale, promozione del diritto d'autore, studi e iniziative relativi alla promozione, sviluppo e diffusione del patrimonio artistico e letterario italiano	666.428	942.344
f) imposte e tasse diverse		
1) imposte e tasse diverse	1.382.677	1.868.126
2) imposte e tasse diverse Fs	0	149
	1.382.677	1.868.275
g) spese diverse		
1) costi gestione e manutenzione immobili locati a terzi	93.338	119.980
2) spese diverse	191.726	231.518
3) oneri vari di gestione	262.467	675.874
	547.531	1.027.372
4) spese diverse Fs	0	22
	547.531	1.027.394
Totale oneri diversi di gestione	6.651.605	19.109.869
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	159.929.689	168.197.141
DIFFERENZA (A - B)	-8.269.718	-12.801.859
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI		
16) Altri proventi finanziari		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	95.966	115.209
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni		
1) dividendi	210	46.955
2) interessi attivi su titoli:		
- interessi attivi su titoli	6.681.973	1.875.746
- interessi attivi su titoli F.s	0	217.229
	6.681.973	2.092.975
3) proventi vari su titoli:		
- proventi vari su titoli	47.540	39.727
- proventi vari su titoli F.s.	0	9.108
	47.540	48.835
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante		
- interessi attivi su titoli	953.012	208.322
	953.012	208.322
d) proventi diversi dai precedenti		
1) interessi attivi su c/c bancari e postali:		
- interessi attivi su c/c bancari e postali	12.132.410	19.645.975
- interessi attivi su c/c bancari e postali Fs	0	1.811.389
	12.132.410	21.457.364
2) interessi su crediti verso erario	900.346	900.346
3) interessi ed altri proventi finanziari	145.952	186.398
4) incassi complementari dir. autore - int. Mora	3.374.235	3.097.069
5) differenze di cambio	0	832
Totale altri proventi finanziari	24.331.644	28.154.305
17) Interessi e altri oneri finanziari		
a) Interessi e altri oneri finanziari	1.108.439	310.984
b) Interessi e altri oneri finanziari Fs	0	14.114
Totale Interessi e altri oneri finanziari	1.108.439	325.098
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	23.223.205	27.829.207

BILANCIO 2002 IN UNITA' DI EURO CONTO ECONOMICO	Esercizio 2002	Esercizio 2001
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE		
18) Rivalutazioni		
b) plusvalenze di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni		
1) rettifiche di minusvalenze su titoli	0	159.430
2) rettifiche di minusvalenze su titoli Fs	0	0
Totale rivalutazioni	0	159.430
TOTALE RETTIFICHE VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0	159.430
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI		
20) Proventi straordinari		
a) proventi straordinari vari	17.392	12.344
b) altre sopravvenienze attive	117.764	242.460
c) plusvalenze da cessione titoli	3.307.374	0
Totale proventi straordinari	3.442.530	254.804
21) Oneri straordinari		
a) oneri straordinari vari	560.444	776.433
Totale oneri straordinari	560.444	776.433
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2.882.086	-521.629
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	17.835.573	14.665.149
22) IMPOSTE SUL REDDITO		
a) Imposte correnti		
- Irpeg	6.918.809	7.707.297
- Irpeg rilevata anni precedenti	310.346	2.631.515
- Irap	3.347.226	3.001.174
- Irap rilevata anni precedenti	153.277	69.318
	10.729.658	13.409.304
b) Imposte differite	-841.097	-1.498.551
TOTALE IMPOSTE SUL REDDITO	9.888.561	11.910.753
23) RISULTATO DELL'ESERCIZIO	7.947.012	2.754.396

PAGINA BIANCA

€ 0,30



14PDL0055410